



3098, Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Nicolás Romero
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de septiembre de 2024

Autorización e Historia (1) El sistema Municipal DIF es creado por decreto No. 10 de la H XLIX Legislatura del Estado de México, publicada en Gaceta de fecha 15 de Julio de 1985.

Panorama Económico y Financiero (2) Se mantienen las cuotas de recuperación que se autorizaron en el ejercicio 2024 con la finalidad de apoyar la economía familiar de la población que requiere de los servicios que se brindan en el Sistema Municipal DIF, sin embargo este hecho a permitido dar cumplimiento a las metas establecidas, aunado al subsidio que nos otorga el Ayuntamiento.

Organización y Objeto Social (3) Esta representado por una Junta de Gobierno que se integra por Un presidente, un director y un tesorero o Administrador, el principal objetivo es brindar asistencia social a la población de bajos recursos a través de diversos programas que sean acordes a la realidad del municipio.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) Los Estados Financieros son preparados en base a los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativas (5) Se llevan a cabo las provisiones necesarias con la intención de conocer el estado real de la deuda del Sistema Municipal DIF para la toma de decisiones.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6) En este rubro no se tienen movimientos ni inversiones en moneda extranjera.

Reporte Analítico del Activo (7) Se presentan en los estados Financieros saldos Históricos.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8) No se maneja ninguno

Reporte de la Recaudación (9) El sistema Municipal DIF de acuerdo a su naturaleza, solo obtiene cuotas de recuperación por los servicios que brinda al a población, su mayor ingresos se deriva de los subsidios que el H. Ayuntamiento proporciona para sus gastos de operación.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10) Existen algunos rubros en la cuenta contable 2119, que son de administraciones anteriores, se hará la baja correspondiente.

Calificaciones Otorgadas (11) No se cuenta con ningún crédito contratado.

Proceso de Mejora (12) El Ente se encuentra estrictamente apegado a los criterios de la CONAC, Leyes, Manuales Codigos etc... asi como a los lineamientos que establece el OSFEM, dando cabal cumplimiento a cada uno de ellos, así mismo se mantiene una política de austeridad sin afectar los servicios que se proporcionan.

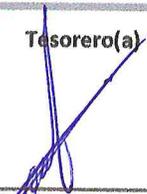
Información por Segmentos (13) No aplica.

Eventos Posteriores al Cierre (14) No aplica.

Partes Relacionadas (15) No aplica.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16) "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Tesorero(a)


LIC. OMAR CARBAJAL GÓMEZ





3098, Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Nicolás Romero

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de septiembre de 2024

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1) Los depósitos en efectivo se mantienen en la cuentas bancarias asignadas a cada recurso recaudado para tener un mejor control y distribución de los ingresos en las instituciones bancarias Santander, Banorte, Bancomer, Banamex, Afirme y Mifel con un monto total de \$ 971,408.36 esta cantidad se mantiene en pesos mexicanos.

Efectivo:

Caja	00.00
Fondo fijo de Caja	15,459.73
Saldo:	<u>15,459.73</u>

Bancos

CTA. 0118954860 BANCOMER 2022	208,048.81 CTA.
00597937 BANCOMER INVERSIÓN	00.00
CTA. 0112971305 ASISTENCIA SOCIAL	5.98
CTA.0112700417 NUT BANCOMER	3,402.43
CTA. 0112700441 SUBSIS BANCOMER	11.36
CTA. 0112700360 UBRIS BANCOMER	10.04
CTA. 0112700271 EDUC BANCOMER	385.77
CTA. 0112673282 MEDICA	803.46
CTA. 0112642697 NOM BANCOMER	64,050.17
BANCA MIFEL CTA. 01600362654 PRINCIPAL	3,994.25
BANCA MIFEL CTA. 01600362662 NUTRICIONALES	768.93
CTA. 0141113607 AFIRME EGRESOS	00.01
CTA. 0504216028 BANORTE INVERSION	
CONTRATO 1026	169.25
CTA. 1142054146 BANORTE NOMINA	522,682.37 CTA.
1187244939 BANORTE NOMINA	166,398.84 CTA. 0172
0172361292 AZTECA NOMINA	676.69

* El importe reflejado en caja, corresponde al saldo al mes de Septiembre de 2024.

Saldo: 971,408.36

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2) En este rubro se reflejan los saldos de las cuentas de SUBSIDIO AL EMPLEO y DEUDORES DIVERSOS VARIOS las cuales reflejan los saldos que quedan pendientes de cobro, Así como los saldos de Deudores Diversos serán cancelados cuando comprueben el gasto a comprobar que se les entrego.

Subsidio al Empleo	8,629.31
Deudores Diversos Varios	<u>42,906.71</u>
Total	51,536.02

Inventarios (3) Se puede apreciar en la Balanza de Comprobación que no se tiene registro de estas cuentas.

Almacenes (4) Se puede apreciar en la Balanza de Comprobación que no se tiene registro de estas cuentas.

Inversiones Financieras (5) De la cuenta CTA. 00597937 BANCOMER INVERSIÓN durante el mes, se obtuvo una ganancia en intereses de \$ 718.66

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6) Se realizaron registros de alta de bienes muebles en **Mobiliario y Equipo de Administración** por 48,403.00

Depreciación: Se realizo el registro de depreciación correspondiente al mes de septiembre del ejercicio fiscal 2024.

Mobiliario y Equipo de Administración;	2,606,432.65
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	323,517.15
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,273,318.89
Vehículos y Equipo de Transporte;	2,409,799.00
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas;	621,354.96
 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	 28,598,720.00

Depreciación Acumulada de Bienes

Inmuebles: 923,250.25

Depreciación Mensual de Bienes Inmuebles: 47,664.53

Depreciación Acumulada de Bienes

Muebles: 3,356,676.64

Depreciación Mensual de Bienes Muebles: 75,375.70

Estimaciones y Deterioros (7) No existe movimientos de esta cuenta.

Otros Activos (8) No se realizaron registros por estos conceptos.

PASIVO (9) En este rubro se tiene un saldo en la cuenta Otas Cuentas por Pagar a Corto Plazo de \$ 9,473.93, que es un saldo de ejercicio anteriores que se dara de baja de acuerdo a la normatividad correspondiente .

Pasivo:

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	29,654.29	PROVEEDORES
POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,152,995.27	RETENCIONES Y
CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	222,258.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR
CORTO PLAZO	9,473.94	

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (10) Se tiene mas ingresos por concepto del Subsidio recibido del H. Ayuntamiento, ya que solo se recaudan cuotas de recuperación de los servicios prestados a la comunidad.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	26,609,278.29	Otros
Ingresos Y Beneficios	00.00	Ingresos de
Gestión	6,946,887.59	
	<u>33,556,165.88</u>	

Gastos y Otras Pérdidas (11) Los saldos de los gastos y otras perdidas reflejan que en su mayoría la hacienda publica se utiliza para gastos de operación y funcionamiento, en un porcentaje menor a ayudas sociales y por ultimo en la perdida por la depreciación patrimonial de los activos, se puede apreciar que solo se pago nomina, compromisos fiscales, ISSEMYM y algunos servicios básicos.

Gastos de Funcionamiento:	32,307,287.57
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,377,932.23
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,461,342.54
	<u>35,146,562.34</u>

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (12)

(15). Patrimonio Contribuido: Sin movimiento

Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores: No se registro movimiento en la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores

Patrimonio Generado de Ejercicio: Se

registro movimiento en la cuenta Resultado de Ejercicio (Ahorro / Desahorro) por un importe de -1,590,396.46 de este recurso procede de los rubros de ingresos: Transferencias, Asignaciones,

Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones * Otros Ingresos Y Beneficios * Ingresos de Gestión.

* Se realiza la siguiente nota aclaratoria, se detecta un error de

registro de la poliza diario numero 62 que afecta a las cuentas 3221 y 3231 mismas que se registraron de de forma invertida por un importe de 25,660,591.00, por lo que se realizara el registro correspondiente y correcto.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (13) Se registro adquisicion de bienes muebles en este mes por un importe de 25,000.00

ADQUISICIONES BIENES MUEBLES SEPTIEMBRE 2024		
CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
1241-04-01-108	12,180.00	DVR PARA CIRCUITO CERRADO FUENTES DE SAN JOSE
1241-04-01-109	11,223.00	DISCO DURO PARA CIRCUITO CERRADO FUENTES DE SAN JOSE
1241-04-01-110	25,000.00	ALARMA ANTIRROBO QUE INCLUYE UN PANEL DE 3 SENSORES DE MOVIMIENTO Y SIRENA, PARA FUENTES DE SAN JOSE
TOTAL	48,403.00	

ANALISIS DE CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES SEPTIEMBRE 2024

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Efectivo	15,459.73	15,459.73
Bancos –Tesorería	971,408.36	537,479.73
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Otros Efectivos y Equivalentes	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	986,868.09	552,939.46

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO SEPTIEMBRE 2024

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	- 129,053.92	- 156,866.65
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	- 1,141,877.63	- 1,018,837.40
Depreciación	- 319,464.91	- 297,867.92
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas extraordinarias	-	-
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	- 1,590,396.46	- 1,473,571.97

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (14)

Ingresos Presupuestarios : 33,556,165.88
 Contables: 33,556,165.88
 Egresos Presupuestarios : 34,521,626.89
 Egresos Contables : 35,146,562.34

Ingresos



INFORME MENSUAL SEPTIEMBRE 2024
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 (Pesos)

Entidad Municipal: SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE NICOLÁS ROMERO No. 3098 (1)

Del 01 al 30 de septiembre de 2024 (2)

1.- Total de Ingresos Presupuestarios (3)	33,556,165.88
2.- Más Ingresos contables no presupuestarios (4)	
2.1 Ingresos Financieros	-
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	-
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	-
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-
2.6 Otros ingresos Contables no Presupuestarios	-
3.- Menos Ingresos presupuestarios no contables (5)	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2 Ingresos derivados de Financiamientos	-
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	-
4.- Total de Ingresos Contables (4=1+2-3) (6)	33,556,165.88



INFORME MENSUAL SEPTIEMBRE 2024
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
(Pesos)

Entidad Municipal: SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE NICOLÁS ROMERO No. 3098 (1)

Del 01 al 30 de septiembre de 2024 (2)

1.- Total de Egresos Presupuestarios (3)	34,521,626.89
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables (4)	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	836,407.09
2.2 Materiales y Suministros	-
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	-
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	715,749.11
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	5,999.98
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-
2.9 Activos Biológicos	79,080.00
2.10 Bienes Inmuebles	-
2.11 Activos Intangibles	-
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	-
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-
2.15 Compra de Títulos y Valores	-
2.16 Concesión de Prestamos	-
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-
2.19 Amortización de la Deuda Pública	-
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-
2.21 Otros Egresos Presupuestarios no Contables	35,578.00
3.- Más Gastos Contables no Presupuestarios(5)	
3.1 Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,461,342.54
3.2 Provisiones	1,141,877.63
3.3 Disminución de Inventarios	-
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-
3.6 Otros Gastos	-
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestarios	319,464.91
4.-Total de Gasto Contable (4=1-2+3) (6)	35,146,562.34

Tesorero(a)

LIC. OMAR CARRAJAL GÓMEZ





3098, Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Nicolás Romero
Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Del 1 al 30 de septiembre de 2024

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables:

Valores: No se realizaron registros por estos conceptos.

Emisión de Obligaciones: No se realizaron registros por estos conceptos.

Avales y Garantías: No se realizaron registros por estos conceptos.

Juicios: No se realizaron registros por estos conceptos.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No se realizaron registros por estos conceptos.

Bienes en Concesión y en Comodato: No se realizaron registros por estos conceptos.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Total de ingresos presupuestarios 33,556,165.88

Cuentas de Egresos: Total de egresos presupuestarios 34,521,626.89

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Tesorero(a)

LIC. OMAR CARBAJAL GÓMEZ

